

中華民國 108 年度

4-0501714

臺北市總預算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立南港幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立南港幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

目次

中華民國108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－其他財產收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 17 頁
(六) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 18 -21 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 22 -23 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 24 -25 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 27 頁
(二) 各項費用彙計表	第 28 -33 頁
(三) 員工人數彙計表	第 34 頁
(四) 用人費用彙計表	第 36 -39 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 40 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 41 頁
(七) 資本資產及長期負債明細表	第 42 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

財務摘要

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	16,248	15,819	429	2.71
基金用途	17,549	16,556	993	6.00
賸餘(短絀)	-1,301	-737	-564	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,103	2,404	-1,301	-54.12
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-1,301	-737	-564	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本園遵照憲法第 158 條及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，並配合幼兒園課程綱要，實施統整性六大學習領域學習活動以培養幼兒六大能力，進而達成幼兒教育及照顧法提供學齡前幼兒優質教保服務之目標。
- (二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法頒布實施，由公立托兒所改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。
- (三) 快樂學習、信任參與、積極創新、健全發展。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每位幼童獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到學習的快樂，肯定其適性的成長。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養幼童人際溝通能力、團體生活的互相尊重與協調，為小學階段的學習適應。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；學會欣賞美育陶冶性情。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- (五) 推動適性教學：
 1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。
 2. 運用校內、外資源，加強小朋友生活之輔導。
 3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。
 4. 加強關懷特殊幼兒生活能力教學及發掘優點加以輔導。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
 2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
 3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

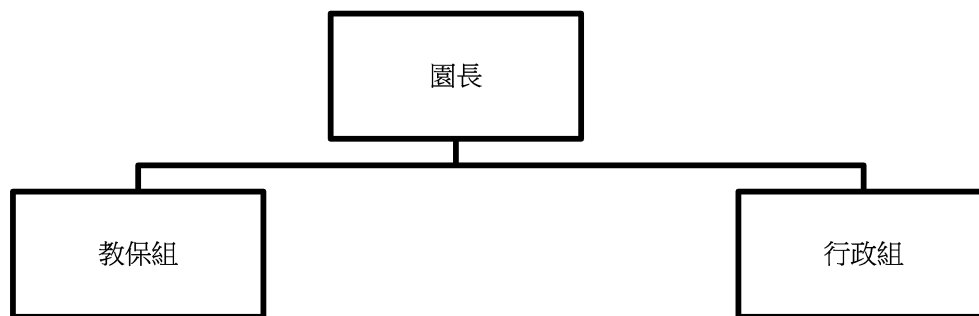
中華民國 108 年度

三、組織概況（另附組織系統圖）：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

- （一）教保組：秉承園長之命，掌理全園招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項、幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。
- （二）行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他一般行政與庶務相關事項。



四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

貳、業務計畫

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	8,917	新購高溫消毒櫃等教學設備，革新教學方法，提高教學效能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	7,225	增進全園業務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	1,407	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理兒童廁所整修工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

財產處分收入 2 萬 5 千元、其他財產收入 1 萬 8 千元、公庫撥款收入 1,371 萬 4 千元、學雜費收入 213 萬 1 千元、雜項收入 36 萬元，本年度基金來源 1,624 萬 8 千元，較上年度預算數 1,581 萬 9 千元，增加 42 萬 9 千元，約 2.71%，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 891 萬 7 千元，一般行政管理計畫 722 萬 5 千元，建築及設備計畫 140 萬 7 千元，本年度基金用途 1,754 萬 9 千元，較上年度預算數 1,655 萬 6 千元，增加 99 萬 3 千元，約 6.00%，主要係增編兒童廁所整修工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 130 萬 1 千元，較上年度預算數差短

臺北市地方教育發展基金 – 臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

73 萬 7 千元，增加 56 萬 4 千元，約 76.53%，將移用以前基金餘額 130 萬 1 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 130 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 9 萬 9 千元

1.107 年度為廚房改善油煙確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬 1 千元。

2.107 年度為廚房改善油煙確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 6 萬 8 千元。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
減輕幼兒園家長之學費負擔	FC1.1 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助受惠人次	當年度核予 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助人次 單位：人次	36,000

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 1,678 萬 1 千元，較預算數 1,596 萬 8 千元，計增加 81 萬 3 千元，約 5.09%，主要係因代辦費剩餘轉列其他準備金所致。
2. 基金用途：決算數 1,687 萬 6 千元，較預算數 1,727 萬 4 千元，計減少 39 萬 8 千元，約 2.30%，主要係因人事費覈實支付剩餘所致。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(二) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升幼兒園滿意度	公私立幼兒園家長滿意度	85.1	90.13

二、上(107)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 815 萬 9 千元，較預算分配數 817 萬 6 千元，計減少 1 萬 7 千元，約 0.21%，主要係因學雜費收入較預算數少所致。
2. 基金用途：實際執行數 889 萬 1 千元，較預算分配數 863 萬 7 千元，計增加 25 萬 4 千元，約 2.94%，主要係因人事費依實際情形支付所致。

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升幼兒園滿意度	FC1.1 公私立幼兒園家長滿意度	90.2	5-6 月發放問卷填答 7-8 月問卷資料整理 9-11 月進行統計分析 12 月公布調查結果

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

陸、其他：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	98,500		
購建固定資產	98,500		
購置雜項設備	98,500	107	
多翼式風車	30,500		為廚房改善油煙所需，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。 為廚房改善油煙所需，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
油煙靜電處理機	68,000		

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
16,781	基金來源	16,248	15,819	429
45	財產收入	43	31	12
27	財產處分收入	25	13	12
18	其他財產收入	18	18	
14,322	政府撥入收入	13,714	13,298	416
14,315	公庫撥款收入	13,714	13,298	416
6	政府其他撥入收入			
2,039	教學收入	2,131	2,130	1
2,039	學雜費收入	2,131	2,130	1
375	其他收入	360	360	
375	雜項收入	360	360	
16,876	基金用途	17,549	16,556	993
8,727	學前教育計畫	8,917	8,655	262
7,756	一般行政管理計畫	7,225	7,661	-436
393	建築及設備計畫	1,407	241	1,166
-95	本期賸餘(短絀)	-1,301	-737	-564
3,237	期初基金餘額	2,404	1,931	473
3,142	期末基金餘額	1,103	1,194	-91

註：前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-1,301	
業務活動之淨現金流入(流出)			-1,301	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-1,301	
期初現金及約當現金			2,591	
期末現金及約當現金			1,290	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

預算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計 財產處分收入	年	1	25,000	25,000 25,000 25,000	較上年度預算數13,000元，增加12,000元。 報廢財產殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				18,000	
其他財產收入	年	1	18,000	18,000	較上年度預算數18,000元，無增減。 教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				13,714,000	
公庫撥款收入	年	1	13,714,000	13,714,000	較上年度預算數13,297,793元，增加416,207元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				2,131,000	
學雜費收入				2,131,000	較上年度預算數2,130,370元，增加630元。
	人、學期	107x2	7,000	1,498,000	幼兒園全日班學費收入預估學生107人。
	人、學期	107x2	2,955	632,370	幼兒園全日班雜費收入預估學生107人。
	年	1	630	630	配合預算編列至千元，增列進位數630元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				360,000	
雜項收入	年	1	360,000	360,000	較上年度預算數360,000元，無增減。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
8,727,237	8,654,630	合計	8,917,000	
6,844,553	7,066,181	用人費用	7,273,000	
4,832,747	4,302,742	正式員額薪資	4,781,746	較上年度預算數4,302,742元，增加479,004元。
4,832,747	4,302,742	職員薪金	4,781,746	
			4,695,346	教員10人薪金(詳用人費用彙計表)。
			86,400	教保員教保費，8人*12月*900元。
15,249	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
15,249	57,200	兼職人員酬金	57,200	
			57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數2人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人*220節=220節。
15,104	55,066	超時工作報酬	55,066	較上年度預算數55,066元，無增減。
15,104	55,066	加班費	55,066	
			55,066	不休假出勤加班費。
654,603	704,864	獎金	704,864	較上年度預算數704,864元，無增減。
108,125	118,000	考績獎金	118,000	
			118,000	依考績法規定核發之獎金。
546,478	586,864	年終獎金	586,864	
			586,864	依規定於年節加發之獎金。
591,110	781,380	退休及卹償金	921,385	較上年度預算數781,380元，增加140,005元。
470,582	781,380	職員退休及離職金	794,040	
			623,808	提撥退撫基金。
			170,232	退休人員月退休金，1人*14,186元*12月=170,232元。
120,528		工員退休及離職金	127,345	
			127,345	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
735,740	1,164,929	福利費	752,739	較上年度預算數1,164,929元，減少412,190元。
532,080	477,624	分擔員工保險費	477,624	
			477,624	分擔公保、勞保、健保費。
25,520	27,240	傷病醫藥費	27,240	
			16,000	健康檢查補助費，1人*16,000元。
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				7人*860元。
			1,720	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
			3,500	健康檢查補助費，1人*3,500元。
99,540	136,080	員工通勤交通費	136,080	
			120,960	員工上下班交通費，8人*12月*2段*630元。
			15,120	員工上下班交通費，2人*12月*1段*630元。
78,600	523,985	其他福利費	111,795	
			80,000	休假旅遊補助費。
			12,000	退休人員三節慰問金，2人*1年*6,000元。
			19,795	教職員工子女教育補助。
908,255	869,041	服務費用	887,000	
277,447	255,225	水電費	277,324	較上年度預算數255,225元，增加22,099元。
256,352	228,907	工作場所電費	256,352	
			256,352	班級電費。
21,095	26,318	工作場所水費	20,972	
			20,972	班級水費。
27,874		郵電費		
702		郵費		
27,172		電話費		
6,781	12,400	旅運費	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
	12,400	國內旅費	12,400	
			12,400	因公市外出差旅費。
6,781		其他旅運費		
1,564		印刷裝訂與廣告費		
1,564		印刷及裝訂費		
359,899	355,500	修理保養及保固費	355,500	較上年度預算數355,500元，無增減。
148,165	299,625	一般房屋修護費	299,625	
			299,625	依規定標準編列23,500元*15班*85%=299,625元(建物年齡7-15年)園舍及其他建物之維修。
12,000	3,000	機械及設備修護費	3,000	
			3,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
199,734	52,875	雜項設備修護費	52,875	
			52,875	依規定標準編列23,500元*15班*15%=52,875

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				元，各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
112,106	86,016	一般服務費	86,376	較上年度預算數86,016元，增加360元。
4,708	3,096	佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	
			3,456	委託超商代收學雜費手續費，96人*2學期*18元。
85,298	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	
			62,920	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編制教保員及助理教保員總人數8人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人*220小時=440小時。
22,100	20,000	體育活動費	20,000	
			10,000	文康活動費，本園編列教師2人、教保員3人，合計5人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員5人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
122,584	159,900	專業服務費	155,400	較上年度預算數159,900元，減少4,500元。
4,800		工程及管理諮詢服務費		
32,045	72,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	
			19,200	運動會外聘活動帶領講師鐘點費，12節*1,600元。
			48,000	社區教保資源中心授課鐘點費，30節*1,600元。
			4,800	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，3節*1,600元。
4,875	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1年*1,200元。
80,864	85,500	其他專業服務費	81,000	
			36,000	工作人員午餐指導費，8人*9月*500元。
			45,000	學童午餐指導費，5班*2人*9月*500元。
631,666	230,500	材料及用品費	241,000	
55,460		使用材料費		
55,460		設備零件		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
576,206	230,500	用品消耗	241,000	較上年度預算數230,500元，增加10,500元。
	3,200	辦公(事務)用品	3,200	
			3,200	性別平等教育活動用文具紙張。
10,929	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	
			15,000	學童保健用品。
565,277	212,300	其他用品消耗	222,800	
			10,800	敬師活動費，18人*600元(新增)。
			36,000	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)，5班*1年*7,200元。
			7,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			24,500	運動會器材用品、場地佈置等。
			52,000	社區教保資源中心材料用品費。
			2,000	性別平等教育活動場地佈置費。
			90,000	小田園教育體驗實習計畫。
253,403	392,908	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	420,000	
253,403	392,908	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	較上年度預算數392,908元，增加27,092元。
253,403	392,908	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	
			596	配合預算編列至千元，增列進位數596元。
			90,450	危機家庭幼生餐點費補助，5人*9月*2,010元。
			302,458	低收入戶家庭幼生月費補助，13人*2學期*11,633元。
			26,496	有機食材補助，138人*40週*1次*4.8元(新增)。
89,360	96,000	其他	96,000	
89,360	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
89,360	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費，4人*2學期*20週*5天*2次*60元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
7,756,377	7,660,830	合計	7,225,000	
7,115,088	6,877,715	用人費用	6,403,000	
4,660,212	4,644,000	正式員額薪資	4,284,000	較上年度預算數4,644,000元，減少360,000元。
3,108,672	3,180,000	職員薪金	3,180,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,551,540	1,464,000	工員工資	1,104,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
167,743	308,519	超時工作報酬	291,724	較上年度預算數308,519元，減少16,795元。
167,743	308,519	加班費	291,724	189,604 不休假出勤加班費。 86,580 趕辦業務加班費(統籌業務費)。 15,540 人事趕辦業務加班費(統籌業務費)。
1,128,044	967,500	獎金	892,500	較上年度預算數967,500元，減少75,000元。
548,793	387,000	考績獎金	357,000	依考績法規定核發之獎金。
579,251	580,500	年終獎金	535,500	依規定於年節加發之獎金。
446,656	350,208	退休及卹償金	321,408	較上年度預算數350,208元，減少28,800元。
261,424	269,568	職員退休及離職金	269,568	提撥退撫基金。
185,232	80,640	工員退休及離職金	51,840	提撥勞工退休準備金。
712,433	607,488	福利費	613,368	較上年度預算數607,488元，增加5,880元。
529,073	438,528	分擔員工保險費	396,408	分擔公保、勞保、健保費。
71,400	120,960	員工通勤交通費	120,960	員工上下班交通費，8人*12月*2段*630元。
111,960	48,000	其他福利費	96,000	休假旅遊補助費。
370,246	487,051	服務費用	525,000	
288,646	392,651	一般服務費	430,651	較上年度預算數392,651元，增加38,000元。
276,961	374,651	外包費	414,651	消化超額職工(技工、工友)業務外包費，3

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				人*1年*40,000元。
			294,651	校園安全保全人力服務費用，5小時*21天*12月*233.85元。
11,685	18,000	體育活動費	16,000	
			4,000	文康活動費，本園編列契約進用職員2人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
			12,000	員工文康活動費，編列職員3人、工員3人，合計6人，每人編列2,000元。
37,200	50,000	專業服務費	49,949	較上年度預算數50,000元，減少51元。
37,200	50,000	其他專業服務費	49,949	
			49,949	校園安全保全系統服務經費。
44,400	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
			44,400	園長特別費，12月*3,700元。
104,059	129,080	材料及用品費	130,000	
104,059	129,080	用品消耗	130,000	較上年度預算數129,080元，增加920元。
104,059	129,080	辦公(事務)用品	130,000	
			129,080	統籌業務費計算如下：幼兒園5班，1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費102,120元及會費1,000元外，其餘如列數。
			920	配合預算編列至千元，增列進位數920元。
166,984	166,984	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	167,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師公會會費(統籌業務費)。
165,984	165,984	分擔	166,000	較上年度預算數165,984元，增加16元。
165,984	165,984	分擔大樓管理費	166,000	
			16	配合預算編列至千元，增列進位數16元。
			165,984	社區大樓管理費，12月*13,832元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
392,640	240,900	合計	1,407,000	
392,640	240,900	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	1,407,000	
173,140	230,900	購建固定資產	240,000	
173,140	230,900	一般建築及設備計畫	240,000	
133,200	140,900	班級設備	150,000	
119,700	125,000	購置機械及設備	50,000	
			50,000	新購切菜機，1臺*50,000元。
13,500	15,900	購置雜項設備	100,000	
			40,000	汰舊換新冷凍冷藏冰箱，1臺 *40,000元。
			60,000	汰舊換新高溫消毒櫃，1座 *60,000元。
16,000	90,000	資訊設備	90,000	
16,000	90,000	購置機械及設備	90,000	
			15,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			75,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案 計畫)，3部*25,000元。
23,940		幼兒園設備		
23,940		購置機械及設備		
10,000	10,000	購置無形資產	36,000	
10,000	10,000	一般建築及設備計畫	36,000	
10,000	10,000	資訊設備	36,000	
10,000	10,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫) 。
209,500		遞延支出	1,131,000	
209,500		一般建築及設備計畫	1,131,000	
		兒童廁所整修工程	1,131,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,131,000	
			1,046,950	一、施工費
			1,046,950	廁所整修工程。
			62,817	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			21,233	三、工程管理費(按施工費2% 提列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
209,500 209,500		校園整修工程 遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
14,306	資產合計	12,268	13,569	-1,301
14,306	資產	12,268	13,569	-1,301
3,408	流動資產	1,370	2,671	-1,301
3,328	現金	1,290	2,591	-1,301
3,328	銀行存款	1,290	2,591	-1,301
80	預付款項	80	80	
80	預付費用	80	80	
7,050	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,050	7,050	
7,050	準備金	7,050	7,050	
6,446	退休及離職準備金	6,446	6,446	
604	其他準備金	604	604	
3,848	其他資產	3,848	3,848	
3,848	什項資產	3,848	3,848	
3,848	代管資產	3,848	3,848	
14,306	負債及基金餘額合計	12,268	13,569	-1,301
11,164	負債	11,165	11,165	
841	流動負債	841	841	
841	應付款項	841	841	
749	應付代收款	749	749	
92	應付費用	92	92	
10,324	其他負債	10,324	10,324	
10,324	什項負債	10,324	10,324	
30	存入保證金	30	30	
6,446	應付退休及離職金	6,446	6,446	
3,848	應付代管資產	3,848	3,848	
3,142	基金餘額	1,103	2,404	-1,301
3,142	基金餘額	1,103	2,404	-1,301
3,142	基金餘額	1,103	2,404	-1,301
3,142	累積餘額	1,103	2,404	-1,301

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數0元。 2.或有資產(負債)0元。
3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產851,221元、無形資產48,440元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	學前教育計畫
		用途別科目			
16,876,254	16,556,360	合計		17,549,000	8,917,000
13,959,641	13,943,896	用人費用		13,676,000	7,273,000
9,492,959	8,946,742	正式員額薪資		9,065,746	4,781,746
7,941,419	7,482,742	職員薪金		7,961,746	4,781,746
1,551,540	1,464,000	工員工資		1,104,000	
15,249	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
15,249	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
182,847	363,585	超時工作報酬		346,790	55,066
182,847	363,585	加班費		346,790	55,066
1,782,647	1,672,364	獎金		1,597,364	704,864
656,918	505,000	考績獎金		475,000	118,000
1,125,729	1,167,364	年終獎金		1,122,364	586,864
1,037,766	1,131,588	退休及卹償金		1,242,793	921,385
732,006	1,050,948	職員退休及離職金		1,063,608	794,040
305,760	80,640	工員退休及離職金		179,185	127,345
1,448,173	1,772,417	福利費		1,366,107	752,739
1,061,153	916,152	分擔員工保險費		874,032	477,624
25,520	27,240	傷病醫藥費		27,240	27,240
170,940	257,040	員工通勤交通費		257,040	136,080
190,560	571,985	其他福利費		207,795	111,795
1,278,501	1,356,092	服務費用		1,412,000	887,000
277,447	255,225	水電費		277,324	277,324
256,352	228,907	工作場所電費		256,352	256,352
21,095	26,318	工作場所水費		20,972	20,972
27,874		郵電費			
702		郵費			
27,172		電話費			
6,781	12,400	旅運費		12,400	12,400
	12,400	國內旅費		12,400	12,400
6,781		其他旅運費			
1,564		印刷裝訂與廣告費			

一 臺北市立南港幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
7,225,000	1,407,000				
6,403,000					
4,284,000					
3,180,000					
1,104,000					
291,724					
291,724					
892,500					
357,000					
535,500					
321,408					
269,568					
51,840					
613,368					
396,408					
120,960					
96,000					
525,000					

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	學前教育計畫
1,564		印刷及裝訂費		
359,899	355,500	修理保養及保固費	355,500	355,500
148,165	299,625	一般房屋修護費	299,625	299,625
12,000	3,000	機械及設備修護費	3,000	3,000
199,734	52,875	雜項設備修護費	52,875	52,875
400,752	478,667	一般服務費	517,027	86,376
4,708	3,096	佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	3,456
276,961	374,651	外包費	414,651	
85,298	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
33,785	38,000	體育活動費	36,000	20,000
159,784	209,900	專業服務費	205,349	155,400
4,800		工程及管理諮詢服務費		
32,045	72,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	72,000
4,875	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	2,400
118,064	135,500	其他專業服務費	130,949	81,000
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
735,725	359,580	材料及用品費	371,000	241,000
55,460		使用材料費		
55,460		設備零件		
680,265	359,580	用品消耗	371,000	241,000
104,059	132,280	辦公(事務)用品	133,200	3,200
10,929	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000
565,277	212,300	其他用品消耗	222,800	222,800
392,640	240,900	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,407,000	
173,140	230,900	購建固定資產	240,000	
159,640	215,000	購置機械及設備	140,000	
13,500	15,900	購置雜項設備	100,000	
10,000	10,000	購置無形資產	36,000	
10,000	10,000	購置電腦軟體	36,000	
209,500		遞延支出	1,131,000	

一 臺北市立南港幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
430,651					
414,651					
16,000					
49,949					
49,949					
44,400					
44,400					
130,000					
130,000					
130,000					
	1,407,000				
	240,000				
	140,000				
	100,000				
	36,000				
	36,000				
	1,131,000				

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫
		用途別科目		
209,500		遞延修繕房屋建築支出	1,131,000	
420,387	559,892	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	587,000	420,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
165,984	165,984	分擔	166,000	
165,984	165,984	分擔大樓管理費	166,000	
253,403	392,908	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	420,000
253,403	392,908	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	420,000
89,360	96,000	其他	96,000	96,000
89,360	96,000	其他支出	96,000	96,000
89,360	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立南港幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
	1,131,000				
167,000					
1,000					
1,000					
166,000					
166,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	19	-1	18	
學前教育計畫部分	10		10	
正式職員	10		10	
一般行政管理計畫部分	9	-1	8	
正式職員	5		5	
正式工員	4	-1	3	

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	13,676,000	9,065,746		346,790		1,122,364	475,000	
學前教育計畫	7,273,000	4,781,746		55,066		586,864	118,000	
職員薪金	4,781,746	4,781,746						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	55,066			55,066				
考績獎金	118,000						118,000	
年終獎金	586,864					586,864		
職員退休 及離職金	794,040							
工員退休 及離職金	127,345							
分擔員工 保險費	477,624							
傷病醫藥 費	27,240							
員工通勤 交通費	136,080							
其他福利 費	111,795							
一般行政管理計畫	6,403,000	4,284,000		291,724		535,500	357,000	
職員薪金	3,180,000	3,180,000						
工員工資	1,104,000	1,104,000						
加班費	291,724			291,724				
考績獎金	357,000						357,000	
年終獎金	535,500					535,500		
職員退休 及離職金	269,568							

—臺北市立南港幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
1,242,793			874,032	27,240		257,040	207,795	57,200	
921,385			477,624	27,240		136,080	111,795	57,200	
								57,200	
794,040									
127,345									
			477,624						
				27,240					
						136,080			
							111,795		
321,408			396,408			120,960	96,000		
269,568									

臺北市地方教育發展基金

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
工員退休 及離職金	51,840							
分擔員工 保險費	396,408							
員工通勤 交通費	120,960							
其他福利 費	96,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

—臺北市立南港幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任人員用人費用
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他		
51,840			396,408			120,960	96,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說明
合計				17,549	
學前教育計畫				8,917	
一般行政管理計畫				7,225	
建築及設備計畫				1,407	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
學前教育計畫				8,917	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				8,655	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				8,727	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				13,527	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				10,182	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷溢 (折)價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	3,528	2,467	276				438	900	
房屋及建築	94	46						47	
機械及設備	1,598	1,048	140	增置			201	489	
雜項設備	1,780	1,344	100	增置			222	314	
電腦軟體	56	29	36	增置			15	48	